Great Lakes Pilotage Authority, Ltd.

Administration de pilotage des Grands Lacs, Ltée

ANNUAL REPORT 1988 RAPPORT ANNUEL

Canada

91-00957/

Offices		**Bureau**
Head Office	FOURTH FLOOR 132 SECOND STREET, EAST CORNWALL, ONTARIO	*Siège social*
Western Region	345 LAKESHORE BOULEVARD ST. CATHARINES, ONTARIO	*Région de l'Ouest*
Eastern Region	4ième ÉTAGE 132 DEUXIÈME RUE, EST CORNWALL, ONTARIO	*Region de l'Est*
P.O. Box 95 Cornwall, Ontario K6H 5R9		Casier Postal 95 Cornwall, Ontario K6H 5R9

Additional copies of this report are available from the Great Lakes Pilotage Authority, Ltd. 132 Second Street, East, Cornwall, Ontario, Canada, Price $3.00 each.

Catalogue No. TG-1-1988

Pour obtenir un exemplaire du présent rapport, veuillez vous adressez à l'Administration de pilotage des Grands Lacs, Ltée, 132 deuxième rue est, Cornwall, Ontario, Canada, au prix de $3.00 pièce.

Numéro de catalogue TG-1-1988

GREAT LAKES PILOTAGE AUTHORITY, LTD.

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES GRANDS LACS, LTÉE

THE AUTHORITY

L'ADMINISTRATION

Members of the Authority

Membres de l'Administration

Chairman	R. G. ARMSTRONG*	*Président*
Vice-Chairman	R. W. SAVAGE *Consultant* *Conseiller*	*Vice-président*
Member	G. C. CANOUGH *Pilot* *Pilote*	*Membre*
Member	J. A. CRICHTON* *Retired* *Retiré*	*Membre*
Member	J. L. McCARTNEY *Retired* *Retiré*	*Membre*
Member	G. ST. MARSEILLE* *Pilot* *Pilote*	*Membre*
Member	M. VOGT** *Retired* *Retiré*	*Membre*

Executive Officers

Personnel de direction

President	R. G. ARMSTRONG	*Président*
Vice-President	R. W. SAVAGE	*Vice-président*
General Manager *Secretary/Treasurer*	R. M. CHILDERHOSE	*Directeur général* *Secrétaire/trésorier*
Director of Operations	J. Y. McCARTHY	*Directeur de l'exploitation*

Officers

Officiers

Western Supervisor	P. HANSELL	*Contrôleur, région de l'Ouest*
Eastern Supervisor	J. L. VERREAULT	*Contrôleur, région de l'Est*
Chief Accountant	R. F. LEMIRE	*Contrôleur, de la comptabilité*
Administrative Officer	R. DICAIRE	*Officier D'Administration*

*Member of Audit Committee
Membre du comité de vérification

**Appointed February 19, 1988
Nommé 19 fevrier 1988

February 15, 1989

The Honourable Benoit Bouchard, P.C., M.P.
Minister of Transport,

Dear Sir,

As required by the Financial Administration Act, the Great Lakes Pilotage Authority, Ltd. presents its Annual Report for the year ended December 31, 1988.

Revenue to the Authority for the twelve month period amounted to $9,747,336. a decrease of $103,067. from the previous year. Expense amounted to $9,719,589. resulting in a net income for the period of $27,747.

Total pilot assignments decreased by 1.2% from 1987 and ocean vessel arrivals at St. Lambert Lock, the entry to the system, decreased by one (1) compared to 1987. The first pilot assignment occurred at St. Lambert Lock on March 29th and the final assignment for the season terminated on December 23rd.

The Authority experienced an increase in activity in the early part of the season however it was not sustained. This can be attributed in part to the drought conditions in Western Canada and the U.S. which affected grain production. The effects of this are likely to continue into the 1989 navigation season until the new crop becomes available.

The Authority undertook major initiatives to downsize its organization in keeping with the continued decline in traffic. Negotiations with pilot corporations whose contracts expired March 31, 1987 were successfully concluded with emphasis focusing on service efficiencies.

The Authority has not implemented a tariff increase in any District since April 1986 and none in District No. 3 since June 1985. A tariff increase of 4.4% for all Districts except District No. 2 outside of the Welland Canal is planned for 1989. This will result in an average increase of 3.6% to a vessel transiting the complete system.

The Authority continues to implement measures of economy and efficiency while at the same time fulfilling its mandate of providing a safe pilotage service. To this end the Authority is appreciative of the cooperation of all of its employees.

On behalf of the members of the Authority,

R. G. Armstrong,
Chairman.

Le 15 février 1989

L'honorable Benoit Bouchard, Conseil privé, député
Ministre des Transports

Cher Monsieur,

Conformément à la Loi sur l'administration financière, l'Administration de pilotage des Grands Lacs, Ltée vous soumet son rapport annuel pour l'exercice clos le 31 décembre 1988.

En 1988, l'Administration a porté ses recettes à 9 747 336$, soit 103 067$ de moins que l'année précédente, et engagé des dépenses de l'ordre de 9 719 589$. Elle a donc réalisé un profit net de 27 747$ pour l'exercice 1988.

Le nombre d'affectations de pilotes a diminué de 1.2% comparativement à 1987 et le nombre d'océaniques qui sont entrés dans le réseau à l'écluse de St-Lambert a diminué d'un (1) par rapport à 1987. La première affectation de pilote a été enregistrée le 29 mars 1988 à l'écluse de St-Lambert et la dernière, le 23 décembre 1988.

L'Administration a connu une période de très grande activité au début de la saison 1988. Elle n'a pu fonctionné à ce même rythme tout au long de l'année en partie à cause de la sécheresse qui a nuit à la production de grains dans l'Ouest du Canada et aux Etats-Unis. Les effets de la sécheresse continueront probablement de se faire sentir en 1989, jusqu'à la prochaine récolte.

En raison d'une baisse continue du nombre de navires dans le réseau, l'Administration a pris d'importantes mesures pour réduire son effectif. Les négociations entreprises avec les corporations de pilotes, dont les contrats ont expiré le 31 mars 1987, ont abouti à la conclusion d'un accord soulignant l'importance d'assurer un service de pilotage efficace.

L'Administration n'a pas obtenu d'augmentations tarifaires depuis juin 1985 dans la circonscription no 3 et depuis avril 1986 dans toutes les autres circonsriptions. Une augmentation tarifaire de 4,4% est prévue pour 1989 dans toutes les circonscriptions, sauf la circonscription no 2 à l'extérieur du canal de Welland. L'augmentation tarifaire moyenne sera donc de 3,6% pour les navires qui traverseront le réseau au complet.

L'Administration entend continuer à exploiter de façon économique et efficace tout en assurant un service de pilotage sûr. Elle remercie ses employés de leur collaboration.

Pour le Conseil d'Administration,

R. G. Armstrong,
Président.

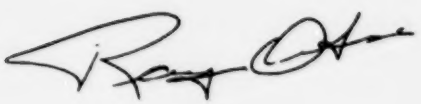
AUDITOR GENERAL OF CANADA

To the Minister of Transport

I have examined the balance sheet of the Great Lakes Pilotage Authority, Ltd. as at December 31, 1988 and the statements of operations, deficit and changes in financial position for the year then ended. My examination was made in accordance with generally accepted auditing standards, and accordingly included such tests and other procedures as I considered necessary in the circumstances.

In my opinion, these financial statements present fairly the financial position of the Authority as at December 31, 1988 and the results of its operations and the changes in its financial position for the year then ended in accordance with generally accepted accounting principles applied on a basis consistent with that of the preceding year.

Further, in my opinion, the transactions of the Authority that have come to my notice during my examination of the financial statements have, in all significant respects, been in accordance with Part X of the Financial Administration Act and regulations, the Pilotage Act and regulations, and the By-Laws of the Authority.



Raymond Dubois, F.C.A.
Deputy Auditor General
for the Auditor General of Canada

Ottawa, Canada
January 27, 1989

VÉRIFICATEUR GÉNÉRAL DU CANADA

Au ministre des Transports

J'ai vérifié le bilan de l'Administration de pilotage des Grands Lacs, Ltée au 31 décembre 1988 ainsi que les états des résultats, du déficit et de l'évolution de la situation financière pour l'exercice terminé à cette date. Ma vérification a été effectuée conformément aux normes de vérification généralement reconnues, et a comporté par conséquent les sondages et autres procédés que j'ai jugés nécessaires dans les circonstances.

À mon avis, ces états financiers présentent fidèlement la situation financière de l'Administration au 31 décembre 1988 ainsi que les résultats de son exploitation et l'évolution de sa situation financière pour l'exercice terminé à cette date selon les principes comptables généralement reconnus, appliqués de la même manière qu'au cours de l'exercice précédent.

De plus, à mon avis, les opérations de l'Administration dont j'ai eu connaissance au cours de ma vérification des états financiers ont été effectuées, à tous égards importants, conformément à la partie X de la Loi sur la gestion des finances publiques et ses règlements, à la Loi sur le pilotage et ses règlements et aux règlements administratifs de l'Administration.

Pour le vérificateur général du Canada

Raymond Dubois, F.C.A.
sous-vérificateur général

Ottawa, Canada
le 27 janvier 1989

GREAT LAKES PILOTAGE AUTHORITY, LTD.

Balance Sheet
as at December 31, 1988

ASSETS

	1988	1987
Current		
Cash and short-term deposits	$ 3,075,465	$ 2,984,235
Accounts receivable	1,413,709	1,618,157
	4,489,174	4,602,392
Fixed, at cost		
Buildings	63,642	63,642
Furniture and equipment	106,786	100,427
	170,428	164,069
Less: accumulated depreciation	142,275	132,757
	28,153	31,312
	$ 4,517,327	$ 4,633,704

LIABILITIES

	1988	1987
Current		
Accounts payable and accrued liabilities	$ 2,377,334	$ 2,627,230
Accrued life insurance experience loss (Note 3)	13,140	250,000
Accrued employee termination benefits	61,548	634,605
Accrued retirement incentives (Note 4)	-	227,500
	2,452,022	3,739,335
Long-term		
Accrued employee termination benefits	3,003,607	2,879,389
	5,455,629	6,618,724
SHAREHOLDERS'S DEFICIENCY		
Capital stock		
Authorized - unlimited Issued and fully paid - 15 shares	1,500	1,500
Contributed capital	82,074	82,074
Deficit	(1,021,876)	(2,068,594)
	(938,302)	(1,985,020)
	$ 4,517,327	$ 4,633,704

Approved by the Board:

Director

Director

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES GRANDS LACS, LTÉE

Bilan au 31 décembre 1988

ACTIF

	1988	1987
À court terme		
Encaisse et dépôts à court terme	3 075 465 $	2 984 235 $
Débiteurs	1 413 709	1 618 157
	4 489 174	4 602 392
Immobilisations, au prix coûtant		
Bâtiments	63 642	63 642
Ameublement et matériel	106 786	100 427
	170 428	164 069
Moins: l'amortissement	142 275	132 757
	28 153	31 312
	4 517 327 $	4 633 704 $

PASSIF

	1988	1987
À court terme		
Créditeurs et frais courus	2 377 334 $	2 627 230 $
Insuffisance actuarielle courue au titre de l'assurance-vie (note 3)	13 140	250 000
Indemnités de cessation d'emploi courues	61 548	634 605
Primes d'encouragement à la retraite courues (note 4)	-	227 500
	2 452 022	3 739 335
À long terme		
Indemnités de cessation d'emploi courues	3 003 607	2 879 389
	5 455 629	6 618 724
AVOIR DE L'ACTIONNAIRE NÉGATIF		
Capital-actions		
Autorisé - illimité Émis et versé en entier - 15 actions	1 500	1 500
Capital d'apport	82 074	82 074
Déficit	(1 021 876)	(2 068 594)
	(938 302)	(1 985 020)
	4 517 327 $	4 633 704 $

Approuvé par le Conseil:

un Administrateur

un Administrateur

GREAT LAKES PILOTAGE AUTHORITY, LTD.

Statement of Operations
for the year ended December 31, 1988

	1988	1987
Revenues		
Pilotage charges	$ 9,363,493	$ 9,507,841
Despatching and pilot boat income	194,614	176,352
Interest and other income	189,229	166,210
	9,747,336	9,850,403
Expenses		
Pilots' salaries and benefits	6,831,340	7,627,641
Staff salaries and benefits	1,014,912	1,035,697
Transportation and travel	715,187	707,070
Pilot boat services	500,999	485,681
Employee termination benefits	269,894	215,172
Life insurance experience loss (Note 3)	114,242	275,836
Communications	65,300	49,583
Professional and special services	57,739	44,241
Rentals	46,237	41,749
Utilities, materials and supplies	40,783	28,156
Purchased despatching services	36,638	36,983
Repairs and maintenance	15,246	9,538
Depreciation	11,072	10,295
Retirement incentives (Note 4)	-	227,500
	9,719,589	10,795,142
Profit (loss) for the year	$ 27,747	$ (944,739)

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES GRANDS LACS, LTÉE

État des résultats
pour l'exercice terminé le 31 décembre 1988

	1988	*1987*
Recettes		
Droits de pilotage	9 363 493 $	9 507 841 $
Revenus d'expédition et de bateaux-pilot	194 614	176 352
Intérêt et autres revenus	189 229	166 210
	9 747 336	9 850 403
Dépenses		
Traitements et prestations des pilotes	6 831 340	7 627 641
Traitements et prestations du personnel	1 014 912	1 035 697
Transport et déplacements	715 187	707 070
Services de bateaux-pilotes	500 999	485 681
Indemnités de cessation d'emploi	269 894	215 172
Insuffisance actuarielle au titre de l'assurance-vie (note 3)	114 242	275 836
Communications	65 300	49 583
Services professionnels et spéciaux	57 739	44 241
Location	46 237	41 749
Services publics, fournitures et approvisionnements	40 783	28 156
Achat de services d'expédition	36 638	36 983
Réparations et entretien	15 246	9 538
Amortissement	11 072	10 295
Primes d'encouragement à la reiraite (note 4)	-	227 500
	9 719 589	10 795 142
Bénéfice (perte) pour l'exercice	27 747 $	(944 739)$

GREAT LAKES PILOTAGE AUTHORITY, LTD.

Statement of Changes in Financial Position for the year ended December 31, 1988

	1988	1987
Financing activities		
Parliamentary appropriation	$ 1,018,971	$ -
Operating activities		
Cash provided from (used in) operations		
Profit (loss) for the year	27,747	(944,739)
Items not requiring cash		
Employee termination benefits	269,894	215,172
Depreciation	11,072	10,295
Loss on disposal of fixed assets	309	-
	309,022	(719,272)
Increase (decrease) in accrued life insurance experience loss	(236,860)	250,000
Increase (decrease) in accrued retirement incentives	(227,500)	227,500
Decrease in accounts payable and accrued liabilities	(249,896)	(82,855)
Decrease in accounts receivable	204,448	317,911
Decrease in accrued employee termination benefits	(718,733)	(198,792)
	(919,519)	(205,508)
Investing activities		
Net additions to fixed assets	(8,222)	(6,009)
Increase (decrease) in cash	91,230	(211,517)
Cash and short-term deposits, beginning of the year	2,984,235	3,195,752
Cash and short-term deposits, end of the year	$ 3,075,465	$ 2,984,235

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES GRANDS LACS, LTÉE

État de l'évolution de la situation financière pour l'exercice terminé le 31 décembre 1988

	1988	*1987*
Activités de financement		
Crédit parlementaire	*1 018 971 $*	*- $*
Activités d'exploitation		
Encaisse provenant de (utilisée pour) l'exploitation		
Bénéfice (perte) pour l'exercice	*27 747*	*(944 739)*
Éléments ne comportant aucun mouvement d'encaisse		
Indemnités de cessation d'emploi	*269 894*	*215 172*
Amortissement	*11 072*	*10 295*
Perte à l'aliénation d'immobilisations	*309*	*-*
	309 022	*(719 272)*
Augmentation (diminution) de l'insuffisance actuarielle courue au titre de l'assurance-vie	*(236 860)*	*250 000*
Augmentation (diminution) des primes d'encouragement à la retraite courues	*(227 500)*	*227 500*
Diminution des créditeurs et frais courus	*(249 896)*	*(82 855)*
Diminution des débiteurs	*204 448*	*317 911*
Diminution des indemnités de cessation d'emploi courues	*(718 733)*	*(198 792)*
	(919 519)	*(205 508)*
Activités d'investissement		
Additions nettes aux immobilisations	*(8 222)*	*(6 009)*
Augmentation (diminution) de l'encaisse	*91 230*	*(211 517)*
Encaisse et dépôts à court terme au début de l'exercice	*2 984 235*	*3 195 752*
Encaisse et dépôts à court terme à la fin de l'exercice	*3 075 465 $*	*2 984 235 $*

GREAT LAKES PILOTAGE AUTHORITY, LTD.

Statement of Deficit
for the year ended December 31, 1988

	1988	1987
Balance, beginning of the year	$ 2,068,594	$ 1,123,855
Parliamentary appropriation (Note 5)	(1,018,971)	-
(Profit) loss for the year	(27,747)	944,739
Balance, end of the year	$ 1,021,876	$ 2,068,594

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES GRANDS LACS, LTÉE

État du déficit
pour l'exercice terminé le 31 décembre 1988

	1988	*1987*
Solde au début de l'exercice	*2 068 594 $*	*1 123 855 $*
Crédit parlementaire (note 5)	*(1 018 971)*	*-*
(Bénéfice) perte pour l'exercice	*(27 747)*	*944 739*
Solde à la fin de l'exercice	*1 021 876 $*	*2 068 594 $*

GREAT LAKES PILOTAGE AUTHORITY, LTD.

Notes to Financial Statements
December 31, 1988

1. Authority and objectives

The Great Lakes Pilotage Authority was established on February 1, 1972 pursuant to the Pilotage Act, incorporated as a limited company on May 17, 1972 and is continued under the Canada Business Corporations Act. Pursuant to the Financial Administration Act, the Authority is deemed to be a parent Crown corporation listed in Schedule III Part I thereto. The majority of shares issued by the Authority are held by The St. Lawrence Seaway Authority, also a parent Crown corporation. The balance is held by the Authority's Chairman and six Directors appointed by the Governor in Council.

The objectives of the Authority are to establish, operate, maintain and administer a safe and efficient pilotage service within designated Canadian waters. The Act provides that the pilotage tariffs shall be fair, reasonable and sufficient and together with any revenue from other sources, shall permit the Authority to operate on a self-sustaining financial basis.

The Authority is exempt from any income taxes.

2. Significant accounting policies

Parliamentary appropriations

When revenues are not sufficient to permit the Authority to operate on a self-sustaining financial basis, cash operating losses are recovered from parliamentary appropriations. These appropriations are recorded in the accounts when approved by Parliament and are reflected in the statement of deficit.

Parliamentary appropriations to finance capital expenditures are recorded as contributed capital.

Depreciation

Depreciation of fixed assets is calculated on a straight-line basis and is based on the estimated useful lives of the assets as follows:

Buildings	20 years
Furniture and equipment	5 to 10 years

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES GRANDS LACS, LTÉE

Notes afférentes aux états financiers
du 31 décembre 1988

1. *Pouvoir et objectifs*

L'Administration de pilotage des Grands Lacs, Ltée a été établie le 1er février 1972 en vertu de la Loi sur le pilotage, elle a été constituée en tant que société à responsabilité limitée le 17 mai 1972 et elle poursuit ses opérations aux termes de la Loi sur les sociétés commerciales canadiennes. Conformément à la Loi sur la gestion des finances publiques, l'Administration est réputée être une société d'État mère énumérée à la patie I de l'annexe III de cette Loi. La plupart des actions émises par l'Administration sont détenues par l'Administration de la voie maritime du Saint-Laurent, aussi une société d'État mère. Le solde est détenu par le Président et six Administrateurs nommés par le gouverneur en conseil.

L'Administration a pour objectifs d'établir, exploiter, entretenir et administrer un service de pilotage efficace et sûr à l'intérieur d'un secteur précis des eaux canadiennes. La Loi stipule que les tarifs de pilotage doivent être équitables, raisonnables et suffisants et que de pair avec tout revenu d'autres provenances, ils doivent permettre à l'Administration de subvenir à l'autofinancement de ses opérations.

L'Administration est dispensée de tout impôt sur le revenu.

2. *Conventions comptables importantes*

Crédits parlementaires

Lorsque les recettes ne sont pas suffisantes pour permettre l'autofinancement des opérations de l'Administration, les pertes d'exploitation calculées selon la méthode de la comptabilité de caisse sont recouvrées à même les crédits parlementaires. Ces crédits sont comptabilisés lorsqu'ils sont approuvés par le Parlement et ils sont présentés à l'état du déficit.

Les crédits parlementaires obtenus pour financer les dépenses en immobilisations sont déclarés en tant que capital d'apport.

Amortissement

L'amortissement des immobilisations est calculé selon la méthode linéaire et il est fondé sur les durées utiles estimatives des immobilisations, comme il suit:

Bâtiments	*20 ans*
Ameublement et matériel	*5 à 10 ans*

Pension plan

All employees are covered by the Public Service Superannuation Plan administered by the Government of Canada. Contributions to the Plan are required from both the employee and the Authority. Contributions with respect to current service are expensed in the current period. Contributions with respect to past service benefits are expensed when paid, generally over the remaining years of service of the employees.

Employee termination benefits

Employees are entitled to specified benefits on termination as provided for under labour contracts and conditions of employment. The liability for these benefits is recorded in the accounts as the benefits accrue to the employees. The current liability reflects the accrued termination benefits of only those employees who have indicated their intention to terminate their employment within the coming year.

Employee life insurance plan.

The Authority provides an annual life insurance plan for its employees on a self-insurance basis. Surpluses, premiums and deficits from the plan are included in revenues and/or expenses in the year in which they apply.

3. Life insurance experience loss

During 1987, the Authority experienced an unusual number of claims against the employee life insurance plan amounting to an actual experience loss of $376,938; the amount estimated at December 31, 1987 was $275,836. The difference of $101,102 was recorded as an expense in 1988.

The life insurance experience loss for 1988 is estimated at $13,140.

4. Retirement incentives

The Authority instituted in 1987 a one-time retirement incentive plan for a number of its employees. Twelve employees decided to take the option of early retirement and left employment at December 31, 1987 for a total cost of $227,500. This incentive plan was not in effect for 1988.

5. Parliamentary appropriation

On March 29, 1988, Parliament provided, through Appropriation Act No. 6, 1987-88, for the 1987 cash operating loss of the Authority. An amount of $1,018,971 was received in 1988 by the Authority in respect of this appropriation.

Régime de retraite

Le Régime de pension de retraite de la Fonction publique, administré par le Gouvernement du Canada, s'adresse à tous les employés. À la fois les employés et l'Administration doivent y contribuer. Les contributions au titre des services courants sont imputées aux dépenses de la période en cours. Les contributions pour les services passés sont imputées aux dépenses lorsqu'elles sont versées, généralement au cours des années de service qu'il reste aux employés avant leur retraite.

Indemnités de cessation d'emploi

Les employés ont droit à certaines indemnités lors de leur cessation d'emploi, comme le prévoient leurs contrats de travail et les conditions d'emploi. Cet élément de passif est inscrit aux comptes dès que les indemnités sont gagnées par les employés. La portion à court terme de ce passif ne représente que les indemnités de cessation d'emploi courues pour les employés qui ont fait part de leur intention de quitter leur emploi au cours du prochain exercice

Régime d'assurance-vie des employés

L'Administration dispose d'un régime annuel d'assurance-vie à l'endroit de ses employés selon une méthode d'auto-assurance. Les surplus, les primes et les déficits du régime sont portés aux recettes et(ou) aux dépenses de l'exercice auquel ils se rattachent.

3. *Insuffisante actuerielle au titre de l'assurance-vie*

Au cours de l'exercice 1987, l'Administration a connu un nombre inusité de réclamations à l'égard de son régime d'assurance-vie des employés, qui a résulté en une insuffisance réelle de 376 938 $; la somme estimative au 31 décembre 1987 était de 275 836 $. La différence de 101 102 $ a été inscrite aux dépenses de l'exercice 1988.

L'insuffisance actuarielle au titre de l'assurance-vie pour l'exercice 1988 est estimée à 13 140 $.

4. *Primes d'encouragement à la retraite*

L'Administration a établi en 1987 un régime à versement unique de primes d'encouragement à la retraite pour ses employés. Douze employés ont décidé de se prévaloir de ce choix d'une retraite anticipé et ils ont quitté leur emploi le 31 décembre 1987 pour un coût total de 227 500 $. Ce régime n'était pas en vigueur au cours de l'exercice 1988.

5. *Crédit parlementaire*

Le 29 mars 1988, le Parlement a prévu, par l'entremise de la Loi de crédits no. 6 de 1987-1988, pour la perte d'exploitation de l'Administration pour l'exercice 1987 selon la méthode de la comptabilité de caisse. Une somme de 1 018 971 $ a été reçue par l'Administration au cours de l'exercice 1988 en vertu de ce crédit.

6. Pension plan

Under provisions of the Pilotage Act, pilots who choose to become employees of the Authority are entitled to count service prior to becoming an employee as pensionable under the Public Service Superannuation Act. For pilots who have elected to purchase pension benefits with respect to past service, the Authority is required to match the employee contribution. The estimated unfunded past service pension contribution with respect to these employees was approximately $164,200 as of December 31, 1988 (1987 - $208,400) and will be funded over the remaining years of service of the pilots, or the terms of purchase, whichever is the lesser.

In 1988, the pension expense was $430,697 (1987 - $524,148) including $36,251 (1987 - $42,679) for past contributions.

7. Commitments

The Authority intends to renew its lease agreement for the rental of office space. The annual rental payments are estimated to be $43,000.

In addition, the Authority has contract commitments for the land transportation service for the next year. The estimated commitment with respect to these contracts is approxiamtely $150.000. Tenders have been requested for the pilot boat services for the next two years. The estimated commitment is approximately $300,000 a year.

6. *Régime de retraite*

Aux termes de la Loi sur le pilotage, les pilotes qui choisissent de devenir des employés de l'Administration peuvent faire compter leurs services passés comme période donnant droit à une pension en vertu du Régime de pension de retraite de la Fonction publique. Dans le cas des pilotes qui ont choisi de racheter les prestations de retraite applicables à leurs services passés, la part de l'Administration doit égaler la contribution des employés. L'estimation de la contribution non provisionnée au fonds de retraite pour les services passés de ces employés était, au 31 décembre 1988, d'environ 164 200 $ (1987 - 208 400 $). Cette somme sera capitalisée selon le nombre d'années de service qu'il reste aux pilotes avant leur retraite ou selon le nombre d'années de service qu'il reste aux pilotes avant leur retraite ou selon les termes de rachat en vigueur, ce qui sera le moins élevé.

Le total de la dépense pour les prestations de retraite s'est élevé à 430 697 $ en 1988 (1987 - 524 148 $), y compris 36 251 $ (1987 - 42 679 $) à titre de contributions pour services passés.

7. *Engagements*

L'Administration a l'intention de renouveler son bail pour la location de locaux à bureaux. Le montant à verser annuellement en loyers est estimé à 43 000 $.

En outre, l'Administration a des engagements contractuels pour ses services de transport par voie terrestre pour le prochain exercice. La somme estimative de ces engagements s'élève à environ 150 000 $. L'on a fait une demande d'appel d'offres pour les services de bateaux-pilotes pour les deux prochains exercices. Le chiffre estimatif de cet engagement est d'environ 300 000 $ par exercice.

DESCRIPTION OF OBJECTIVES AND ACTIVITY

The objectives of the Authority as set out in the Pilotage Act are to establish, operate, maintain and administer, in the interest of safety an efficient pilotage service in all Canadian waters in the Province of Ontario, Manitoba and in Quebec south of the northern entrance to the St. Lambert Lock, and further to generate revenue, from tariffs which are fair and reasonable, when combined with revenue from other sources, will be sufficient to permit the Pilotage Authority to operate on a self-sufficient basis.

To facilitate this responsibility, regulations have been promulgated by the Authority related, in part, to:

1. The establishment of compulsory pilotage areas.
2. The prescription of the ships/classes of ships subject to compulsory pilotage.
3. The prescription of the classes of licenses and classes of pilotage certificates that may be issued.
4. The prescription of the tariffs or pilotage charges to be paid to the Authority for pilotage.

Results are achieved through the performance of pilotage assignments by pilots employed by or contracted to the Authority, using pilot boats contracted by the Authority and dispatch services, both controlled through Pilotage Headquarters at Cornwall and/or the district office at Port Weller, Ontario.

The Authority must co-ordinate its efforts and operations with a number of other organizations such as The St. Lawrence Seaway Authority and the United States Seaway Development Corporation, who operate the lock facilities and maintain a traffic control system within the Region; the Canadian Coast Guard, who provide aids to navigation and the United States Coast Guard, who are responsible for the United States pilotage matters in international waters.

HISTORICAL SUMMARY

OPERATING RESULTS

000's

	ACTUAL					Forecast
	1984	1985	1986	1987	1988	1989
Revenue	$ 10,852	$ 8,583	$ 11,384	$ 9,850	$ 9,747	$ 10,119
Operating Costs	11,421	11,796	10,610	10,795	9,719	10,104
Profit (Loss)	$ (569)	$ (3,213)	$ 774	$ (945)	$ 28	$ 15
Budget	$ (388)	$ (512)	$ 47	$ 6	$ 67	$ 15

AVERAGE MANPOWER RESOURCES

	ACTUAL					Forecast
	1984	1985	1986	1987	1988	1989
Administrative	15	15	14	14	14	14
Pilots	114	113	104	102	82	84
Dispatchers	14	14	10	9	8	8
	143	142	128	125	104	106

PILOT ASSIGNMENTS PERFORMED

	ACTUAL					Forecast
	1984	1985	1986	1987	1988	1989
Number	9,377	7,465	8,222	7,195	7,106	7,200

ACCIDENT FREE ASSIGNMENTS

	ACTUAL					Forecast
	1984	1985	1986	1987	1988	1989
Number	9,311	7,413	8,164	7,159	7,059	7,164
Percentage	99.3%	99.3%	99.3%	99.5%	99.3%	99.5%

DESCRIPTIONS DES OBJECTIFS ET DE L'ACTIVITÉ

L'objectif premier de l'Administration est d'établir, exploiter, entretenir et administrer un service de pilotage sûr et efficace dans toutes les eaux canadiennes des provinces d'Ontario et du Manitoba et dans toutes les eaux canadiennes de la province de Québec, au sud de l'entrée septentrionale de l'écluse de St-Lambert, conformément aux dispositions de la Loi sur le pilotage et d'établir des tarifs équitables et raisonnables qui permettront à l'Administration d'en tirer un revenu qui, avec tout revenu provenant d'autres sources, sera suffisant pour qu'elle assure le financement autonome de ses opérations.

Afin de faciliter le respect de cette responsabilité, des règlements ont été promulgués par l'Administration pertinente, se souciant en partie:

1. de l'établissement de zones de pilotage obligatoire;
2. de la prescription des navires ou catégories de navires assujettis au pilotage obligatoire;
3. de la prescription des catégories de brevet et certificats de pilotage qui peuvent être attribués;
4. de la prescription des tarifs ou des droits de pilotage à payer à l'Administration assurant le service de pilotage.

Les résultats sont atteints grâce aux affectations de pilotage remplis par des pilotes engagés par l'Administration ou liés par contrat avec cette dernière, et à l'utilisation des bateaux-pilotes pris à bail par l'Administration et de services d'affectation de pilotes, ces deux dernières interventions étant contrôlées par l'intermédiaire de l'Administration centrale de pilotage à Cornwall et par le bureau de district de Port Weller, Ontario.

Pour atteindre ses objectifs, l'Administration doit coordonner ses efforts et ses activités avec certaines autres organisations dont l'Administration de la voie maritime du Saint-Laurent et la Seaway Development Corporation (Etats-Unis), qui voient au fonctionnement de l'écluse et au maintien d'un système de contrôle de la navigation dans la région; la Garde côtière canadienne qui fournit des aides à la navigation; et la U.S. Coast Guard qui se charge des questions de pilotage dans les eaux internationales intéressant son pays.

SOMMAIRE

RÉSULTATS D'EXPLOITATION

000's

	ACTUEL					Previsions
	1984	1985	1986	1987	1988	1989
Revenu	$ 10,852	$ 8,583	$ 11,384	$ 9,850	$ 9,747	$ 10,119
Coût d'exploitation	11,421	11,796	10,610	10,795	9,719	10,104
Profit (Perte)	$ (569)	$ (3,213)	$ 774	$ (945)	$ 28	$ 15
Budget	$ (388)	$ (512)	$ 47	$ 6	$ 67	$ 15

MOYENNE RESSOURCES HUMAINES

	ACTUEL					Previsions
	1984	1985	1986	1987	1988	1989
Cadres	15	15	14	14	14	14
Pilotes	114	113	104	102	82	84
Repartiteurs	14	14	10	9	8	8
	143	142	128	125	104	106

AFFECTATIONS DE PILOTES ACCOMPLIES

	ACTUEL					Previsions
	1984	1985	1986	1987	1988	1989
Nombre	9,377	7,465	8,222	7,195	7,106	7,200

AFFECTATIONS SANS ACCIDENTS

	ACTUEL					Previsions
	1984	1985	1986	1987	1988	1989
Nombre	9,311	7,413	8,164	7,159	7,059	7,164
Pourcentage	99.3%	99.3%	99.3%	99.5%	99.3%	99.5%